

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ООО Частное охранное предприятие "Вилпавер"
ИНН 7722244591, КПП 773401001, ОГРН 1027739512052
Адрес: 123060, г. Москва, ул. Маршала Мерецкова, д. 6, кв. 5

1. Общая информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью частное охранное предприятие "Вилпавер" (ООО ЧОП "Вилпавер") является коммерческой организацией, созданной 02 марта 2001г. Регистрационное Свидетельство в Московской Регистрационной Палате за № 002.030.963 от «02» марта 2001г. и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Единоличный исполнительный орган — Директор Радзивидло Марина Михайловна (Приказ № 005-л/с от 28.06.2023г., Решение единственного участника от 28.06.2023г.).

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

80.10—Деятельность охранных служб, в том числе частных.

Лицензирование частной охранной деятельности (№ Л056-00106-77/00032754 от 05.01.2001 присвоенный в Едином реестре учета лицензий, серия № 2447 от 05 января 2001 г. выданная ГУФС Войск Национальной Гвардии РФ по г. Москва).

Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025г. составляет 7 человек.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса на конец года не числятся.

5. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы

В составе нематериальных активов организации учтена лицензия на осуществление охранной деятельности и использование программного обеспечения для управления бизнес-процессами.

Первоначальная стоимость лицензии на охранную деятельность составляла 7 тыс. руб., но 30.10.2023г. лицензия продлена, без затраты в виде пошлины согласно постановления Правительства РФ №353. Срок действия лицензии — 5 лет до 05.01.2029г.

Лицензия на использование ПО имеет бессрочный характер. Первоначальная стоимость — 13 тыс. руб. (стоимость приобретения права использования). Поскольку срок полезного использования определить невозможно, лицензия признана НМА с неопределённым сроком полезного использования. Амортизация не начисляется, ежегодно проводится проверка на обесценение.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

В составе Запасов по строке 1210 «Запасы» баланса числятся: 97 тыс. руб.

Сырье и материалы, находящиеся на складе организации и используемые для оказания услуг по Договорам с Заказчиками (огнетушители, МФУ, ноутбук).

7. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	30.12.2025	—
Материально-товарные запасы	30.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

8. Денежные средства и денежные эквиваленты

В организации открыты два расчетных счета: ПАО СБЕРБАНК г.Москва и филиал "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" банка ВТБ (ПАО).

В составе Денежных средств по строке 1250 "Денежные средства и эквиваленты" баланса числится: остаток денежных средств на расчетном счете на 31 декабря 2025 года – 2 644 тыс. руб.

9. Финансовые и другие оборотные активы

В составе Финансовых и других оборотных активов по строке 1230 "Финансовые и другие активы" баланса числятся:

В том числе **Дебиторская задолженность**, которая включает в себя:

Расчеты с покупателями и заказчиками (счет 62.01) - 675 тыс. руб

Расчеты с поставщиками и подрядчиками (счет 60.02) по авансам выданным – 6 тыс. руб

Положительное сальдо по ЕНС – 8 тыс. руб

Положительное сальдо по расчетам по социальному страхованию - 1 тыс. руб.

Согласно условиям Договора задолженность покупателей краткосрочная. Долгосрочной дебиторской задолженности у ООО нет.

Резерв по сомнительным долгам не создавался.

10. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— финансовые вложения;

— заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

11. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 400 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Радзивицкая Марина Михайловна, доля участия — 100 %.

В 2025 году Обществом были выплачены дивиденды единственному участнику общества в размере 4 545 тыс.руб.

12. Кредиторская задолженность

В составе Кредиторской задолженности по строке 1520 "Кредиторская задолженность" баланса на конец года числятся:

Задолженность перед Бюджетом по налогам со сроком оплаты в 2026 году – 79 тыс.руб

13. Расчеты по налогу на Прибыль

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по Упрощенной системе налогообложения (Доходы – 6%)

14. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 11 470 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года 11 370 тыс. руб. Это свидетельствует о незначительной активизации хозяйственной деятельности организации, но при такой выручке даже небольшой абсолютный прирост даёт огромный процентный рост.

В строке 2210 в Отчете о финансовых результатах числятся Расходы по обычным видам деятельности:

Затраты на оплату труда – 1 296 тыс. руб.

Отчисления на социальные нужды – 389 тыс. руб

Материальные затраты (содержание объектов охраны, расходы на обучение и экипировку сотрудников, транспортные расходы, аренда помещений, командировки, обслуживание технических средств охраны) – 5 010 тыс. руб.

В строке 2350 в Отчете о финансовых результатах числятся Прочие расходы:

Комиссия банка, расходы по текущей деятельности – 490 тыс. руб

15. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

16. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год составлена исходя из принципа непрерывности деятельности. Вместе с тем текущая санкционная политика иностранных государств и организаций в отношении РФ, а также высокая конкуренция на рынке могут создать риски для соблюдения данного принципа. Проведена оценку потенциального влияния указанных факторов на финансовое состояние и результаты деятельности компании в течение 12 месяцев после отчетной даты. В целях минимизации рисков реализуются меры по поиску и расширению клиентской базы, в том числе с использованием интернет-ресурсов для увеличения объема оказания услуг.

17. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дата составления текстовых пояснений 20 марта 2026 года.

Директор ООО ЧОП "Вилпавер"

Радзивидло М. М.